

<b>FECHA</b>	31/01/2024	<b>LUGAR</b>	Sala de Juntas Piso 17
<b>HORA INICIO</b>	9:00 a.m.	<b>FINALIZACIÓN</b>	11:00 a. m.

**PARTICIPANTES**

<b>NOMBRE</b>	<b>CARGO</b>
Amanda Álvarez Henao	Auditora Auxiliar
Oduber Alexis Ramírez Arenas	Secretario General
Luz Adriana Granados Becerra	Directora Oficina de Planeación
Roque Luis Conrado Imitola	Director Oficina Jurídica
Diego Fernando Uribe Velásquez	Auditor Delegado
Claudia María Arroyave López	Directora Oficina de Control Interno
<b>INVITADOS</b>	
Jhonny Marlon Cárdenas Arévalo	Director Oficina de Estudios Especiales
Juan Diego Doncel Ramírez	Profesional Especializado
Omar Hugo Rivas Jiménez	Profesional Especializado (OCI)

**ORDEN DEL DIA:**

1. Verificación del quorum.
2. Presentación y aprobación Programa Anual de Informes y Seguidientos a cargo de la Oficina de control Interno.
3. Presentación y aprobación Programa Anual de Auditorías Internas a cargo de la Oficina de Control Interno.
4. Propositiones y varios.

**DESARROLLO DEL ORDEN DEL DÍA:**

**1. VERIFICACIÓN DEL QUÓRUM:**

Siendo el día y la hora señalados, la doctora Claudia María Arroyave López, en calidad de directora de la Oficina de Control Interno y secretaria técnica del Comité, realiza la verificación del quórum, encontrando que existe quórum para sesionar y decidir. A continuación, procede a dar lectura al orden del día y lo somete a aprobación de los miembros asistentes, el cual es aceptado por unanimidad. El Comité es presidido por la doctora Amanda Álvarez Henao.

**2. PRESENTACIÓN Y APROBACIÓN PROGRAMA ANUAL DE INFORMES Y SEGUIMIENTOS A CARGO DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO:**

La doctora Claudia María Arroyave López le concede la palabra al doctor Omar Rivas Jiménez para que presente al Comité el detalle del programa.

<b>ACTA: COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO</b>				<b>No. 01</b>	<b>Página 2</b>
<b>FECHA</b>	31/01/2024	<b>LUGAR</b>	Sala de Juntas Piso 17		
<b>HORA INICIO</b>	9:00 a.m.	<b>FINALIZACIÓN</b>	11:00 a. m.		

En este punto, se procede a informar al Comité que el Programa de informes y seguimientos a cargo de la OCI esta construido conforme a los diferentes roles que debe cumplir esta oficina con fundamento en la *Guía rol de las unidades u oficinas de control interno, auditoría interna o quien haga sus veces - Septiembre de 2023 - Versión 3*, emitida por el DAFP.

Se expone uno a uno los 23 informes que por norma debe emitir la OCI, con su fundamento normativo y periodicidad (mensual, trimestral, semestral o anual). Así mismo, se presentan en las mismas condiciones los 7 seguimientos y acompañamientos; las 4 actividades de relación con entes externos de control; y las 3 actividades de gestión frente al CICCI programadas.

Luego de atender dos sugerencias al respecto, los miembros del Comité aprueban por unanimidad el Programa de informes y seguimientos a cargo de la OCI para 2024, en los siguientes términos:

Elaboración y Presentación de Informes y Reportes de Ley (rol evaluación y seguimiento, rol liderazgo estratégico)														
Código	Informe	Fundamento	Periodicidad	ENI	FEI	MAI	ABI	MA	JUI	AGI	SEP	OC	NO	DIC
II-01	Informe de seguimiento a la gestión de la contratación	Guía rol de las unidades u oficinas de control interno, auditoría interna o quien haga sus veces - septiembre de 2023 - Versión 3	Mensual											
II-02	Informe de seguimiento a las obras civiles inconclusas	Guía rol de las unidades u oficinas de control interno, auditoría interna o quien haga sus veces - septiembre de 2023 - Versión 3	Mensual											
II-03	Informe de seguimiento al SIGEP II	Artículo 122 y siguientes de la Constitución Política de Colombia, Libro I Régimen de los Servidores Públicos de la Ley 190 de 1993, Ley 87 de 1993, artículo 227 del Decreto 19 de 2012, artículos 2.2.17.7 y numeral 3° del artículo 2.2.17.10 del Decreto 1083 de 2015, Decreto 2106 de 2019, artículo 155 Ley 2013 de 2019, Decreto 830 de 2021 y Directiva Presidencial 001 de 2023.	Mensual											
II-04	Informe de seguimiento a la ejecución presupuestal	Guía rol de las unidades u oficinas de control interno, auditoría interna o quien haga sus veces - septiembre de 2023 - Versión 3	Trimestral											
II-05	Informe de seguimiento a mapa de riesgos	Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas. V.6 Noviembre 2022 y Guía rol de las unidades u oficinas de control interno, auditoría interna o quien haga sus veces - Septiembre de 2023 - Versión 3.	Trimestral											
II-06	Informe sobre el avance del plan de mejoramiento	Guía rol de las unidades u oficinas de control interno, auditoría interna o quien haga sus veces - septiembre de 2023 - Versión 3	Trimestral											
II-07	Informe de seguimiento al cumplimiento de las medidas de austeridad en el gasto público	Decreto 1068 de 2015 Único Reglamentario del Sector Hacienda y Crédito Público, en sus artículos 2.8.4.8.2 y lo contenido en sus capítulos 2, 3, 4, 5, 6 y 7 del título 4 de la parte 8, Decreto por el cual se establece el Plan de Austeridad del Gasto para cada vigencia, para los órganos que hacen parte del Presupuesto General de la Nación, que expide el Ministerio de Hacienda y Crédito Público - MHCP y Directiva Presidencial donde se establecen las directrices de austeridad para cada vigencia	Trimestral											
II-E-08	Informe de evaluación independiente del estado del sistema de control interno	Ley 1474 de 2011 art. 9 modificado por el Decreto 2106 de 2019. Artículo 156, Circular Externa No. 100 - 006 de 2019 de Función Pública, Ley 1083 artículo 2.2.21.2.5, Ley 87 de 1993, Artículo 14 (modificado por el Decreto 2106 de 2019. Artículo 156).	Semestral											



<b>ACTA: COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO</b>				<b>No. 01</b>		<b>Página 4</b>	
<b>FECHA</b>	31/01/2024	<b>LUGAR</b>	Sala de Juntas Piso 17				
<b>HORA INICIO</b>	9:00 a.m.	<b>FINALIZACIÓN</b>	11:00 a. m.				

<b>Actividades de Seguimiento, Acompañamiento y Asesoría (rol de enfoque hacia la prevención)</b>															
Código	Actividad	Fundamento	Periodicidad	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEPT	OCT	NOV	DIC
S-01	Seguimiento a la administración de riesgos	EV 130.P14 Informes y Seguidientos OCI EV 120.P13 Administración de Riesgos	Trimestral												
S-02	Seguimiento a evidencias de cumplimiento del Plan Operativo Anual y del Plan Estratégico	EV 130.P14 Informes y Seguidientos OCI EV 120.P9 Medición de la gestión de la AGR	Trimestral												
S-03	Seguimiento al plan de mejoramiento institucional	EV 130.P14 Informes y Seguidientos OCI EV 130.P10 Plan de mejoramiento, Administración de Acciones Correctivas y de Mejora EV 130.P11 Suscripción, presentación y seguimiento del plan de mejoramiento AGR-CGR	Trimestral												
S-04	Seguimiento al tablero de control (indicadores)	EV 130.P14 Informes y Seguidientos OCI EV 120.P9 Medición de la gestión de la AGR	Trimestral												
S-05	Seguimiento preventivo a la contratación - Plan Anual de Adquisiciones		Mensual												
S-06	Seguimiento al cumplimiento de informes externos		Mensual												
A-01	Acompañamiento para análisis causal y formulación de planes de mejoramiento	EV 130.P14 Informes y Seguidientos OCI EV 120.P9 Medición de la gestión de la AGR	Cuando se presente												
<b>Actividades de Relación con Entes Externos de Control (Rol relación con entes externos de control)</b>															
Código	Actividad	Fundamento	Periodicidad	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEPT	OCT	NOV	DIC
REE-01	Revisar, verificar y cargar la información, para rendir la cuenta anual consolidada ante la CGR - SIRECI	EV 130.P11 Suscripción, presentación y seguimiento del plan de mejoramiento AGR-CGR													
REE-02	Verificar y cargar el avance o seguimiento al Plan de Mejoramiento ante la CGR - SIRECI - Según corresponda	EV 130.P11 Suscripción, presentación y seguimiento del plan de mejoramiento AGR-CGR													
REE-03	Ejercer el rol de acompañamiento en la atención a entes externos de control, durante las visitas o auditorías de la CGR														
REE-04	Ejercer el rol de acompañamiento en la atención de las visitas o auditorías de seguimiento o certificación del ente certificador.														
<b>Gestión del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (Rol liderazgo estratégico - todos los roles)</b>															
Código	Actividad	Fundamento	Periodicidad	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEPT	OCT	NOV	DIC
CICCI-01	Preparar información y convocar la realización del Comité CICCI														
	Elaborar las Actas del Comité CICCI														
	Realizar seguimiento a compromisos del Comité CICCI														

### 3. PRESENTACIÓN Y APROBACIÓN PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS INTERNAS A CARGO DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO:

Nuevamente, la doctora Claudia María Arroyave López le concede la palabra al doctor Omar Rivas Jiménez para que presente al Comité el detalle de este programa.

Al respecto, en primer término, se presenta al Comité el documento construido por la OCI que antecede y le da soporte a la planeación de las auditorías internas, y que contempla los diferentes antecedentes, criterios técnicos y demás aspectos de cada proceso y procedimientos, que permiten determinar de manera objetiva el alcance del Programa anual de auditorías internas (PAAI).

De este ejercicio se concluye que para el PAAI 2024 es necesario programar auditoría interna a cada uno de los 11 procesos institucionales, así como al Proceso Estadístico; al Sistema de Gestión de Seguridad de la Información (SGSI); y a la gestión del riesgo, efectividad de los controles y tableros de control de los procesos institucionales; para un total de 14 auditorías internas para 2024.

A continuación, se presenta la programación de cada auditoría, junto con el talento humano requerido y los tiempos estimados para su ejecución. Luego de recibir algunos comentarios y sugerencias pertinentes y ofrecer las correspondientes explicaciones y ajustes, los miembros del

<b>FECHA</b>	31/01/2024	<b>LUGAR</b>	Sala de Juntas Piso 17
<b>HORA INICIO</b>	9:00 a.m.	<b>FINALIZACIÓN</b>	11:00 a. m.

Comité aprueban por unanimidad el Programa anual de auditorías internas (PAAI) para 2024, en los siguientes términos:

Proceso auditado / Tema / Sistema de gestión	Equipo auditor (número de auditores)	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEPT	OCT	NOV	DIC
<b>Auditorías Internas (Rol, evaluación y seguimiento, rol, evaluación de riesgos)</b>													
Auditoría interna al proceso de Orientación Institucional - OI	Omar Hugo Rivas / Viviana Cáceres		1	11	19								
Auditoría interna al proceso de Gestión de Procesos Fiscales - PF	Eugenio Miguel Camilo / Geneth Carabazara (GJ)		1	22	12								
Auditoría interna al proceso de Gestión Documental - GD	Roque Julio Palomino / Geneth Carabazara (GJ)		7	22	16								
Auditoría interna al proceso de Gestión de Recursos Físicos y Financieros - RF	Roque Julio Palomino / Geneth Carabazara (GJ)					2	23	9					
Auditoría interna al proceso de Gestión del Proceso Auditor - PA	Eugenio Miguel Camilo / Lina María Campillo					6	24	11					
Auditoría interna al proceso de Gestión Jurídica - GJ	Viviana Cáceres / Daphnia García Casarín (TH)					5	26	15					
Auditoría interna al Proceso Estadístico	Auditores científicos / Auditores certificados					11		2 / 18					
Auditoría interna al proceso de Gestión de las Tecnologías de la Información y las Comunicaciones - TI	Marcela Alquicirre (PA) / Elizabeth Chacuz (PA)						24		5 / 27				
Auditoría interna al proceso de Gestión del Conocimiento - GC	Omar Hugo Rivas / Viviana Cáceres								1	16	4		
Auditoría interna al proceso de Gestión del Talento Humano - TH	Roque Julio Palomino / Geneth Carabazara (GJ)								5	20	8		
Auditoría interna al proceso de Participación Ciudadana - PC	Lina María Campillo / Geneth Carabazara (GJ)								5	24	10		
Auditoría interna al proceso de Evaluación, Control y Mejora - EV	Bibiana Gutiérrez (TH) / Daphnia García Casarín (RF)								12	26	15		
Auditoría interna al Sistema de Gestión de Seguridad de la Información - SGSI	Auditores científicos								16	30	17		
Auditoría interna a la gestión del riesgo, efectividad de los controles y tableros de control de los procesos institucionales	Equipo auditor OCI										15		2 / 18

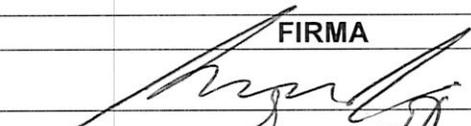
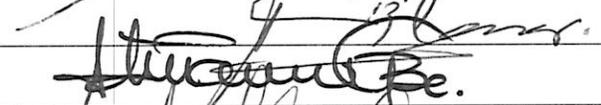
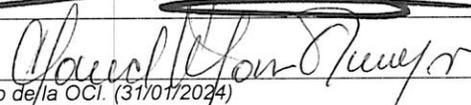
#### 4. PROPOSICIONES Y VARIOS:

En este punto, la doctora Claudia María Arroyave informa que, luego de realizar los ajustes a las últimas sugerencias recibidas, la resolución orgánica proyectada “Por la cual se establece y reglamenta el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno de la Auditoría General de la República, y se deroga la Resolución Orgánica 003 de 2018”, ya se encuentra para la firma de la señora Auditora General.

No se presentan más proposiciones a tratar en esta sesión del Comité.

Una vez desarrollados todos los temas del orden del día, siendo las 11:00 am, se da por finalizada la sesión del Comité, y en constancia se firma la presente acta.

#### FIRMAS RESPONSABLES:

NOMBRE	FIRMA
Amanda Álvarez Henao	
Oduber Alexis Ramírez Arenas	
Luz Adriana Granados Becerra	
Roque Luis Conrado Imitola	
Diego Fernando Uribe Velásquez	
Claudia María Arroyave López	

Transcribió: Omar Hugo Rivas Jiménez, profesional especializado de la OCI. (31/01/2024)